

第1号議案

令和元年度 収支決算(案)について

定款第35条第2項の規定に基づき、令和元年度収支決算について議決を求める。

貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	120,388,960	93,553,625	26,835,335
未収入金	31,005,600	31,176,510	▲ 170,910
貯蔵品	127,600	89,424	38,176
立替金	3,080	35	3,045
流動資産合計	151,525,240	124,819,594	26,705,646
2. 固定資産			
退職給付引当資産	3,660,800	3,061,950	598,850
観光振興積立資産	5,446,924	5,446,382	542
特定資産合計	9,107,724	8,508,332	599,392
固定資産合計	9,107,724	8,508,332	599,392
資産合計	160,632,964	133,327,926	27,305,038
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	123,859,348	95,118,918	28,740,430
預り金	1,013,277	1,337,169	▲ 323,892
賞与引当金	2,022,403	1,349,259	673,144
流動負債合計	126,895,028	97,805,346	29,089,682
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,660,800	3,061,950	598,850
固定負債合計	3,660,800	3,061,950	598,850
負債合計	130,555,828	100,867,296	29,688,532
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,446,924)	(5,446,382)	(542)
正味財産合計	30,077,136	32,460,630	▲ 2,383,494
負債及び正味財産合計	160,632,964	133,327,926	27,305,038

貸借対照表内訳表

(令和2年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	97,954,403	125,565	22,308,992	0	120,388,960
未収入金	30,899,000	61,600	45,000	0	31,005,600
貯蔵品	0	127,600	0	0	127,600
立替金	0	3,080	0	0	3,080
内部会計貸付金	0	0	1,300,000	▲ 1,300,000	0
流動資産合計	128,853,403	317,845	23,653,992	▲ 1,300,000	151,525,240
2. 固定資産					
退職給付引当資産	1,484,195	346,208	1,830,397	0	3,660,800
観光振興積立資産	5,446,924	0	0	0	5,446,924
特定資産合計	6,931,119	346,208	1,830,397	0	9,107,724
固定資産合計	6,931,119	346,208	1,830,397	0	9,107,724
資 産 合 計	135,784,522	664,053	25,484,389	▲ 1,300,000	160,632,964
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	119,998,027	21,631	3,839,690	0	123,859,348
預り金	854,209	0	159,068	0	1,013,277
賞与引当金	1,048,215	88,562	885,626	0	2,022,403
内部会計借入金	0	1,300,000	0	▲ 1,300,000	0
流動負債合計	121,900,451	1,410,193	4,884,384	▲ 1,300,000	126,895,028
2. 固定負債					
退職給付引当金	1,484,195	346,208	1,830,397	0	3,660,800
固定負債合計	1,484,195	346,208	1,830,397	0	3,660,800
負 債 合 計	123,384,646	1,756,401	6,714,781	▲ 1,300,000	130,555,828
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	12,399,876	▲ 1,092,348	18,769,608	0	30,077,136
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	5,446,924	0	0	0	5,446,924
正味財産合計	12,399,876	▲ 1,092,348	18,769,608	0	30,077,136
負債及び正味財産合計	135,784,522	664,053	25,484,389	▲ 1,300,000	160,632,964

正味財産増減計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益	[840]	[783]	57
特定資産受取利息	840	783	57
② 受取会費	[21,520,000]	[21,730,000]	▲ 210,000
正会員受取会費	18,880,000	18,970,000	▲ 90,000
賛助会員受取会費	2,640,000	2,760,000	▲ 120,000
③ 事業収益	[1,868,181]	[2,053,400]	▲ 185,219
観光ツール等販売	1,868,181	2,053,400	▲ 185,219
④ 受取補助金等	[274,843,080]	[196,243,667]	78,599,413
兵庫県補助金	272,878,500	195,852,150	77,026,350
受取負担金	1,964,580	391,517	1,573,063
⑤ 受取分担金	[22,812,000]	[24,929,280]	▲ 2,117,280
受取分担金等	22,812,000	24,929,280	▲ 2,117,280
⑥ 受託事業収益	[14,585,000]	[14,403,000]	182,000
受託事業収益	14,585,000	14,403,000	182,000
⑦ 雑収益	[7]	[21]	▲ 14
雑収益	7	21	▲ 14
経常収益計	335,629,108	259,360,151	76,268,957
(2) 経常費用			
① 事業費	[319,245,236]	[243,057,948]	76,187,288
役員報酬	1,234,184	956,072	278,112
給料手当	34,981,412	34,278,560	702,852
臨時雇賃金	527,356	1,003,752	▲ 476,396
退職給付費用	299,426	289,775	9,651
賞与引当金繰入額	1,136,777	674,627	462,150
福利厚生費	7,738,203	5,764,879	1,973,324
旅費交通費	4,491,467	4,043,003	448,464
通信運搬費	1,850,830	2,056,237	▲ 205,407
消耗品費	2,486,272	2,612,023	▲ 125,751
会議費	336,402	610,326	▲ 273,924
印刷製本費	899,641	470,990	428,651
広報宣伝費	89,387,580	73,568,300	15,819,280
光熱水費	190,455	183,745	6,710
賃借料	2,059,171	1,841,087	218,084
諸謝金	979,600	483,464	496,136
租税公課	109,000	69,200	39,800
支払負担金	554,950	370,000	184,950
支払助成金	144,337,500	88,880,150	55,457,350
委託費	25,535,279	24,780,711	754,568
雑費	109,731	121,047	▲ 11,316
② 管理費	[18,695,366]	[13,916,435]	4,778,931
役員報酬	1,234,179	956,071	278,108
給料手当	6,594,450	4,045,856	2,548,594
退職給付費用	299,424	289,775	9,649
賞与引当金繰入額	885,626	674,632	210,994
福利厚生費	2,594,470	1,470,295	1,124,175
旅費交通費	377,079	267,171	109,908
通信運搬費	247,052	212,207	34,845
消耗品費	581,938	309,259	272,679
会議費	473,612	423,888	49,724
印刷製本費	192,333	171,223	21,110
光熱水費	47,227	31,391	15,836
賃借料	332,050	229,473	102,577
諸謝金	75,800	94,750	▲ 18,950
租税公課	27,000	20,800	6,200
支払負担金	3,988,500	3,988,500	0
雑費	744,626	731,144	13,482
経常費用計	337,940,602	256,974,383	80,966,219
当期経常増減額	▲ 2,311,494	2,385,768	▲ 4,697,262
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 2,311,494	2,385,768	▲ 4,697,262
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0
当期一般正味財産増減額	▲ 2,383,494	2,313,768	▲ 4,697,262
一般正味財産期首残高	32,460,630	30,146,862	2,313,768
一般正味財産期末残高	30,077,136	32,460,630	▲ 2,383,494
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	30,077,136	32,460,630	▲ 2,383,494

正味財産増減計算書内訳表

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

科 目	公益目的事業会計				
	公1 誘客促進事業	公2 ツーリズム情報の 提供・収集事業	公3 地域づくり人づ くり・おもてなし 向上事業	共通	小計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
特定資産運用益	0	0	0	542	542
1 特定資産受取利息	0	0	0	542	542
受取会費	0	0	0	10,760,000	10,760,000
2 正会員受取会費	0	0	0	9,440,000	9,440,000
3 賛助会員受取会費	0	0	0	1,320,000	1,320,000
事業収益	0	1,320,000	0	0	1,320,000
4 観光ツール等販売	0	1,320,000	0	0	1,320,000
受取補助金等	227,211,500	31,953,000	7,165,580	0	266,330,080
5 兵庫県補助金	227,151,500	30,153,000	7,061,000	0	264,365,500
6 受取負担金	60,000	1,800,000	104,580	0	1,964,580
受取分担金	22,812,000	0	0	0	22,812,000
7 受取分担金等	22,812,000	0	0	0	22,812,000
受託事業収益	3,433,000	11,152,000	0	0	14,585,000
8 受託事業収益	3,433,000	11,152,000	0	0	14,585,000
雑収益	0	0	0	0	0
9 雑収益	0	0	0	0	0
経常収益計	253,456,500	44,425,000	7,165,580	10,760,542	315,807,622
(2) 経常費用					
事業費	258,592,064	48,858,454	9,987,870	0	317,438,388
10 役員報酬	370,255	370,255	370,255	0	1,110,765
11 給料手当	22,022,545	6,711,940	5,643,093	0	34,377,578
12 臨時雇賃金	527,356	0	0	0	527,356
13 退職給付費用	149,713	59,885	59,885	0	269,483
14 賞与引当金繰入額	355,408	471,980	220,827	0	1,048,215
15 福利厚生費	3,843,998	2,427,822	1,207,020	0	7,478,840
16 旅費交通費	3,801,721	580,512	77,540	0	4,459,773
17 通信運搬費	1,498,064	233,137	95,795	0	1,826,996
18 消耗品費	1,856,255	323,828	266,659	0	2,446,742
19 会議費	35,470	50,737	99,670	0	185,877
20 印刷製本費	77,420	527,797	0	0	605,217
21 広報宣伝費	63,841,838	25,545,742	0	0	89,387,580
22 光熱水費	113,518	40,941	31,511	0	185,970
23 賃借料	1,175,676	652,045	202,615	0	2,030,336
24 諸謝金	191,300	580,300	100,000	0	871,600
25 租税公課	45,800	63,000	0	0	108,800
26 支払負担金	280,000	274,950	0	0	554,950
27 支払助成金	144,114,500	0	223,000	0	144,337,500
28 委託費	14,201,696	9,943,583	1,390,000	0	25,535,279
29 雑費	89,531	0	0	0	89,531
管理費	0	0	0	0	0
30 役員報酬	0	0	0	0	0
31 給料手当	0	0	0	0	0
32 退職給付費用	0	0	0	0	0
33 賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0
34 福利厚生費	0	0	0	0	0
35 旅費交通費	0	0	0	0	0
36 通信運搬費	0	0	0	0	0
37 消耗品費	0	0	0	0	0
38 会議費	0	0	0	0	0
39 印刷製本費	0	0	0	0	0
40 光熱水費	0	0	0	0	0
41 賃借料	0	0	0	0	0
42 諸謝金	0	0	0	0	0
43 租税公課	0	0	0	0	0
44 支払負担金	0	0	0	0	0
45 雑費	0	0	0	0	0
経常費用計	258,592,064	48,858,454	9,987,870	0	317,438,388
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 5,135,564	▲ 4,433,454	▲ 2,822,290	10,760,542	▲ 1,630,766
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 5,135,564	▲ 4,433,454	▲ 2,822,290	10,760,542	▲ 1,630,766
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 5,135,564	▲ 4,433,454	▲ 2,822,290	10,760,542	▲ 1,630,766
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 5,135,564	▲ 4,433,454	▲ 2,822,290	10,760,542	▲ 1,630,766
一般正味財産期首残高					14,030,642
一般正味財産期末残高					12,399,876
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額					0
指定正味財産期首残高					0
指定正味財産期末残高					0
III 正味財産期末残高					12,399,876

(単位 : 円)

収益事業等会計				法人会計	合 計 (a)	R2年3月 補正後予算 (b)	差額 (a)-(b)
収1 観光関連販売 等促進事業	他1 その他観光推 進事業	共通	小計				
0	0	0	0	298	840	1,000	▲ 160
0	0	0	0	298	840	1,000	▲ 160
0	0	0	0	10,760,000	21,520,000	21,490,000	30,000
0	0	0	0	9,440,000	18,880,000	18,930,000	▲ 50,000
0	0	0	0	1,320,000	2,640,000	2,560,000	80,000
548,181	0	0	548,181	0	1,868,181	1,786,000	82,181
548,181	0	0	548,181	0	1,868,181	1,786,000	82,181
244,000	262,000	0	506,000	8,007,000	274,843,080	303,220,000	▲ 28,376,920
244,000	262,000	0	506,000	8,007,000	272,878,500	301,255,000	▲ 28,376,500
0	0	0	0	0	1,964,580	1,965,000	▲ 420
0	0	0	0	0	22,812,000	23,000,000	▲ 188,000
0	0	0	0	0	22,812,000	23,000,000	▲ 188,000
0	0	0	0	0	14,585,000	14,602,000	▲ 17,000
0	0	0	0	0	14,585,000	14,602,000	▲ 17,000
0	0	0	0	7	7	0	7
0	0	0	0	7	7	0	7
792,181	262,000	0	1,054,181	18,767,305	335,629,108	364,099,000	▲ 28,469,892
1,015,263	791,585	0	1,806,848	0	319,245,236	348,412,000	▲ 29,166,764
74,051	49,368	0	123,419	0	1,234,184	1,233,000	1,184
362,300	241,534	0	603,834	0	34,981,412	34,959,000	22,412
0	0	0	0	0	527,356	498,000	29,356
17,966	11,977	0	29,943	0	299,426	300,000	▲ 574
53,137	35,425	0	88,562	0	1,136,777	1,136,000	777
155,617	103,746	0	259,363	0	7,738,203	7,739,000	▲ 797
0	31,694	0	31,694	0	4,491,467	4,473,000	18,467
16,580	7,254	0	23,834	0	1,850,830	1,983,000	▲ 132,170
20,996	18,534	0	39,530	0	2,486,272	2,397,000	89,272
0	150,525	0	150,525	0	336,402	352,000	▲ 15,598
294,424	0	0	294,424	0	899,641	950,000	▲ 50,359
0	0	0	0	0	89,387,580	89,881,000	▲ 493,420
2,691	1,794	0	4,485	0	190,455	250,000	▲ 59,545
17,301	11,534	0	28,835	0	2,059,171	2,203,000	▲ 143,829
0	108,000	0	108,000	0	979,600	932,000	47,600
200	0	0	200	0	109,000	98,000	11,000
0	0	0	0	0	554,950	425,000	129,950
0	0	0	0	0	144,337,500	172,877,000	▲ 28,539,500
0	0	0	0	0	25,535,279	25,616,000	▲ 80,721
0	20,200	0	20,200	0	109,731	110,000	▲ 269
0	0	0	0	18,695,366	18,695,366	18,635,000	60,366
0	0	0	0	1,234,179	1,234,179	1,234,000	179
0	0	0	0	6,594,450	6,594,450	6,594,000	450
0	0	0	0	299,424	299,424	299,000	424
0	0	0	0	885,626	885,626	886,000	▲ 374
0	0	0	0	2,594,470	2,594,470	2,594,000	470
0	0	0	0	377,079	377,079	636,000	▲ 258,921
0	0	0	0	247,052	247,052	233,000	14,052
0	0	0	0	581,938	581,938	271,000	310,938
0	0	0	0	473,612	473,612	515,000	▲ 41,388
0	0	0	0	192,333	192,333	203,000	▲ 10,667
0	0	0	0	47,227	47,227	50,000	▲ 2,773
0	0	0	0	332,050	332,050	249,000	83,050
0	0	0	0	75,800	75,800	57,000	18,800
0	0	0	0	27,000	27,000	43,000	▲ 16,000
0	0	0	0	3,988,500	3,988,500	3,989,000	▲ 500
0	0	0	0	744,626	744,626	782,000	▲ 37,374
1,015,263	791,585	0	1,806,848	18,695,366	337,940,602	367,047,000	▲ 29,106,398
▲ 223,082	▲ 529,585	0	▲ 752,667	71,939	▲ 2,311,494	▲ 2,948,000	636,506
0	0	0	0	0	0	0	0
▲ 223,082	▲ 529,585	0	▲ 752,667	71,939	▲ 2,311,494	▲ 2,948,000	636,506
0	0	0	0	72,000	72,000	72,000	0
▲ 223,082	▲ 529,585	0	▲ 752,667	▲ 61	▲ 2,383,494	▲ 3,020,000	636,506
			▲ 339,681	18,769,669	32,460,630	32,461,000	▲ 370
			▲ 1,092,348	18,769,608	30,077,136	29,441,000	636,136
			0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
			▲ 1,092,348	18,769,608	30,077,136	29,441,000	636,136

財務諸表に対する注記 (令和2年3月31日現在)

1 重要な会計方針

平成24年度より、「公益法人会計基準(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会)」を適用している。

- (1) 棚卸の評価基準及び評価方法
棚卸の評価基準は取得原価法であり、評価方法は最終仕入原価法で行っている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金は期末退職手当の自己都合要支給額に相当する金額を計上。
賞与引当金は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期に属する額を計上。
- (3) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	3,061,950	598,850	0	3,660,800
観光振興積立資産	5,446,382	542	0	5,446,924
小計	8,508,332	599,392	0	9,107,724
合計	8,508,332	599,392	0	9,107,724

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
小計	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	3,660,800	(0)	(0)	(3,660,800)
観光振興積立資産	5,446,924	(0)	(5,446,924)	(0)
小計	9,107,724	(0)	(5,446,924)	(3,660,800)
合計	9,107,724	(0)	(5,446,924)	(3,660,800)

4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
兵庫県補助金	兵庫県	0	272,878,500	272,878,500	0	-
合計		0	272,878,500	272,878,500	0	-

附属明細書
(令和2年3月31日現在)

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

2 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,349,259	2,022,403	1,349,259	0	2,022,403
退職給付引当金	3,061,950	598,850	0	0	3,660,800

財 産 目 録
(令和2年3月31日現在)

(単位 : 円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	40,974
	預金	普／三井住友／神戸営業8366144	運転資金として	119,875,638
		普／三井住友／神戸営業8421442		423,336
		普／三井住友／神戸公務3035184		47,478
		普／みなと／本店営業1848702		1,534
	未収入金	兵庫県等	外国人観光客受入基盤整備事業補助金等	31,005,600
	貯蔵品	観光土産品推奨シール 290,000枚	収益目的事業活動のための販売シール	127,600
	立替金	保険料一部立替		3,080
流動資産合計				151,525,240
(固定資産)				
特定資産				
	退職給付引当資産	定期預金／みなと／本店営業2382279	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理	3,660,800
	観光振興積立資産	同上	大規模キャンペーンのための資産を管理	5,446,924
固定資産合計				9,107,724
資産合計				160,632,964
(流動負債)				
	未払金	市町観光協会等	外国人観光客受入基盤整備事業助成金	123,859,348
	預り金	旅行社等	ひょうごツーリズムバス助成金等	1,013,277
	賞与引当金	役職員	源泉所得税社会保険料等	2,022,403
		役職員	公益及び管理目的の業務に従事する職員の賞与支給見込額で当期に帰属するもの	
流動負債合計				126,895,028
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員	公益及び管理目的の業務に従事する職員の退職金の支払いに備えたもの	3,660,800
固定負債合計				3,660,800
負債合計				130,555,828
正味財産				30,077,136

監査報告書

令和2年5月27日

公益社団法人ひょうご観光本部
理事長 西村 肇 様

公益社団法人ひょうご観光本部

監事 庵 途 典 章

監事 幸 田 徹

公益社団法人ひょうご観光本部定款第22条の規定に基づき、令和元年度（平成31年4月1日～令和2年3月31日）における理事の職務の執行に関して、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

理事及び本部職員等と意思疎通を図り、理事からその職務の執行状況についての報告を聴取し、また帳簿並びに重要な書類等を閲覧するとともに、事業報告及び計算書類等（財産目録を含む）を受領して、その説明を受け、これらについての検討を行いました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当本部の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムの整備に関する理事会決議及びその体制下の理事の職務の執行は、相当であると認めます。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等は、当本部の財産及び損益の状況を適正に表示しているものと認めます。